2023年度广州市增城区审计局（增城开发区审计局）部门决算

目 录

第一部分：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）概况

一、部门主要职责

广州市增城区审计局（增城开发区审计局）的主要职责是：

1.主管全区审计工作。负责对区本级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

2.贯彻执行国家有关审计工作的方针政策、法律法规。制定并组织实施全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计项目计划。拟订本区审计监督的措施和方案，制定审计业务规章制度。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

3.向区委审计委员会提出年度区本级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府和上级审计机关提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府和上级审计机关报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向区委、区政府有关部门通报审计情况和审计

结果。

4.直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出审计建议：有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况。区本级预算执行情况和其他财政收支、决算草案，区本级各部门(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政收支，专项资金管理和使用情况及其绩效。镇政府和街道办事处预算执行情况、决算和其他财政收支。使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。区属国有企业及区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益。有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支。国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。法律法规规定的其他事项。

5.按规定对区管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

6.组织实施对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产、国有资源管理使用等与区本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7.依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8.指导、监督全区内部审计工作和农村集体经济审计工作。核查社会审计机构对依法属于区审计局审计监督对象的单位出具

的相关审计报告。

9.组织开展审计领域的对外交流与合作，推广和指导信息技术在审计领域的应用。

10.完成区委、区政府和上级相关部门交办的其他任务。

11.职能转变。区审计局应当进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、部门机构设置

我部门内设机构6个，分别为办公室、法规审理科、整改监督科、经济责任审计科、财政与行政事业审计科、固定资产投资审计科。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,315.60	一、一般公共服务支出	31	1,080.24
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	180.51
	9		九、卫生健康支出	39	1.62
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	19		十九、住房保障支出	49	53.24
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,315.60	**本年支出合计**	57	1,315.60
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.49	年末结转和结余	59	0.49
总计	30	1,316.09	**总计**	60	1,316.09

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表2

收入决算表

部门：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,315.60	1,315.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,080.24	1,080.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,080.24	1,080.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	583.22	583.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	273.91	273.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	223.10	223.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	180.51	180.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	180.51	180.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	106.42	106.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.39	49.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.69	24.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.24	53.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.24	53.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.24	53.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

部门：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,315.60	818.58	497.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,080.24	583.22	497.02	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,080.24	583.22	497.02	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	583.22	583.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	273.91	0.00	273.91	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	223.10	0.00	223.10	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	180.51	180.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	180.51	180.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	106.42	106.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.39	49.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.69	24.69	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.24	53.24	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.24	53.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.24	53.24	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）　　单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,315.60	一、一般公共服务支出	33	1,080.24	1,080.24	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	180.51	180.51	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1.62	1.62	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	53.24	53.24	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,315.60	**本年支出合计**	59	1,315.60	1,315.60	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.49	年末财政拨款结转和结余	60	0.49	0.49	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.49		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,316.09	**总计**	64	1,316.09	1,316.09	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	1,315.60	818.58	497.02
201	一般公共服务支出	1,080.24	583.22	497.02
20108	审计事务	1,080.24	583.22	497.02
2010801	行政运行	583.22	583.22	0.00
2010802	一般行政管理事务	273.91	0.00	273.91
2010804	审计业务	223.10	0.00	223.10
208	社会保障和就业支出	180.51	180.51	0.00
20805	行政事业单位养老支出	180.51	180.51	0.00
2080501	行政单位离退休	106.42	106.42	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.39	49.39	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.69	24.69	0.00
210	卫生健康支出	1.62	1.62	0.00
21007	计划生育事务	1.62	1.62	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	1.62	1.62	0.00
221	住房保障支出	53.24	53.24	0.00
22102	住房改革支出	53.24	53.24	0.00
2210201	住房公积金	53.24	53.24	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	637.63	302	商品和服务支出	74.68
30101	基本工资	72.56	30201	办公费	5.05
30102	津贴补贴	269.12	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	137.97	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.05
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.73
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	49.39	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	24.69	30207	邮电费	5.06
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	11.59
30112	其他社会保障缴费	1.55	30211	差旅费	0.05
30113	住房公积金	53.24	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	29.11	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	106.28	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	104.14	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.52	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.08
30309	奖励金	1.62	30229	福利费	20.16

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.20
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	14.67
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.04
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	743.91		公用经费合计	74.68

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）　　单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）　　单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6.24	0.00	4.20	0.00	4.20	2.04	4.20	0.00	4.20	0.00	4.20	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：广州市增城区审计局（增城开发区审计局）2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市增城区审计局（增城开发区审计局）2023年度总收入1,316.09万元，其中本年收入1,315.6万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入1,315.6万元，比上年决算数减少303.19万元，下降18.7%。主要变动情况：一是深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，不折不扣落实党政机关习惯过紧日子要求，压减审计业务专项经费等；二是根据人员变动情况相应减少人员经费。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4.上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5.事业收入0万元，与上年决算数持平。

6.经营收入0万元，与上年决算数持平。

7.附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8.其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广州市增城区审计局（增城开发区审计局）2023年度总支出1,316.09万元，其中本年支出1,315.6万元。具体情况如下：

1.基本支出818.58万元，比上年决算数减少106.79万元，下降11.5%。主要变动情况：根据人员变动情况相应减少人员经费。

2.项目支出497.02万元，比上年决算数减少213.08万元，下降30%。主要变动情况：深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，不折不扣落实党政机关习惯过紧日子要求，厉行节约，压减本年一般性支出，减少审计业务专项经费等。

3.上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4.经营支出0万元，与上年决算数持平。

5.对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

广州市增城区审计局（增城开发区审计局）2023年度财政拨款收入合计1,315.6万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,315.6万元，比上年决算数减少303.19万元，下降18.7%；主要变动情况：一是深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，不折不扣落实党政机关习惯过紧日子要求，压减审计业务专项经费等；二是根据人员变动情况相应减少人员经费；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广州市增城区审计局（增城开发区审计局）2023年度财政拨款支出合计1,315.6万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,315.6万元，比年初预算数增加78.77万元，增长6.4%；主要变动情况：因政策性因素增加人员支出；政府性基金预算财政拨款

支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广州市增城区审计局（增城开发区审计局）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.2万元，完成全年预算6.24万元的67.4%，比上年决算数减少0.07万元，下降1.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为4.2万元，完成预算4.2万元的100%，比上年决算数减少0万元，下降0%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为4.2万元，完成预算4.2万元的100%，比上年决算数减少0万元，下降0%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算2.04万元的0%，比上年决算数减少0.07万元，下降100%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年决算数有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出4.2万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出4.2万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出4.2万元，公务用车保有量为2辆，主要用于机要文件交换，市内因公出行、实施审计工作等所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3.公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。未发生公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出74.68万元，比上年决算数减少3.41万元，下降4.4%。主要增减变动情况是：严格落实过紧日子要求，厉行节约，办公费支出减少。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额139.52万元，其中：政府采购货物支出2.45万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出137.07万元。授予中小企业合同金额137.52万元，占政府采购支出总额的98.6%，其中：授予小微企业合同金额137.52万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工

程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的99.7%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目2个，共涉及资金497.02万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的--%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的--%。

共组织对“专项工作经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出223.1万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。未委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，项目已顺利完成预期目标，实施过程规范，效果良好，达到“优”等级。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出1315.6万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我局在组织实施、工作完成、社会影响力等方面有较好的成效，较好地实现了绩效目标，达到“优”等级。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及“专项工作经费”等2个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数1319.27万元，执行数1315.6万元，完成预算的99.7%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年，在区委、区政府和上级审计机关的正确领导下，我局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，坚持党建引领，依法全面履行审计监督职责，以有力有效的审计监督服务全区经济社会高质量发展。一是聚焦高质量发展，开展政策落实情况专项审计调查，推动相关部门加强政策理解并加以严格落实，规范日常工作管理，进一步提高专项资金的使用质效。二是聚焦提高财政绩效，深化实施财政审计，促进公共资金、国有资产、国有资源提质增效。三是聚焦保障和改善民生，深化重点民生审计，促进增进民生福祉。四是聚焦防范化解风险，通过对区级国有企业开展审计，促进企业加强和改善经营管理，充分发挥国有资本对改善营商环境、促进区域产业集聚、产业升级的支撑作用。五是聚焦权力规范运行，开展领导干部经济责任审计和自然资源资产离任审计，促进领导干部规范履职、积极作为。六是聚焦落实审计整改，压实整改各方责任，加强督办抓规范，实现审计事项整改建账、督办、销号的全周期管理。发现的问题及原因主要是：我局在预算绩效目标管理水平仍需进一步提升。下一步改进措施主要是：一是进一步加强业务培训学习，提高预算绩效管理相关人员业务素质，优化细化绩效指标；二是持续加强绩效评价结果应用，充分运用年中绩效监控和年度绩效评价结果，优化调整支出结构，不

断提高预算绩效管理水平和财政资金使用效益。

专项工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为223.1万元，执行数为223.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年，在区委、区政府和上级审计机关的正确领导下，我局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，始终把准政治方向、深耕主责主业、强化担当作为，以有力有效的审计监督服务全区经济社会高质量发展，取得良好成效。如期实现预期总体目标。发现的问题及原因主要是从项目支出绩效自评情况来看，绩效指标设置方面还需要不断完善。下一步改进措施主要是提高预算绩效管理相关人员业务素质，强化预算编制，优化细化绩效指标,提升绩效管理水平。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。